

基隆市地方教育發展基金—基隆市中山高級中學

172031

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	138,521,000	2,398,738	2,226,000	172,738	7.76	138,215,972	138,521,000	-305,028	-0.22
徵收及依法分配收入		8,000		8,000		8,000		8,000	
違規罰款收入		8,000		8,000		8,000		8,000	
勞務收入	118,000					47,400	118,000	-70,600	-59.83
服務收入	118,000					47,400	118,000	-70,600	-59.83
財產收入	665,000	86,394	40,000	46,394	115.99	900,653	665,000	235,653	35.44
財產處分收入						5,165		5,165	
權利金收入	520,000					709,728	520,000	189,728	36.49
利息收入	80,000	86,394	40,000	46,394	115.99	170,360	80,000	90,360	112.95
其他財產收入	65,000					15,400	65,000	-49,600	-76.31
政府撥入收入	133,972,000	754,000	754,000			133,972,000	133,972,000		
公庫撥款收入	133,972,000	754,000	754,000			133,972,000	133,972,000		
教學收入	3,751,000	1,549,644	1,431,000	118,644	8.29	3,230,874	3,751,000	-520,126	-13.87
學雜費收入	3,751,000	1,549,644	1,431,000	118,644	8.29	3,230,874	3,751,000	-520,126	-13.87
其他收入	15,000	700	1,000	-300	-30.00	57,045	15,000	42,045	280.30
雜項收入	15,000	700	1,000	-300	-30.00	57,045	15,000	42,045	280.30
基金用途	148,926,000	6,839,100	3,737,000	3,102,100	83.01	146,249,664	148,926,000	-2,676,336	-1.80
高中及高職教育計畫	144,751,000	6,578,401	3,737,000	2,841,401	76.03	142,133,787	144,751,000	-2,617,213	-1.81
其他	144,751,000	6,578,401	3,737,000	2,841,401	76.03	142,133,787	144,751,000	-2,617,213	-1.81
體育及衛生教育計畫	500,000	197		197		482,985	500,000	-17,015	-3.40
其他	500,000	197		197		482,985	500,000	-17,015	-3.40
建築及設備計畫	3,675,000	260,502		260,502		3,632,892	3,675,000	-42,108	-1.15
購建固定資產	3,675,000	260,502		260,502		3,632,892	3,675,000	-42,108	-1.15
本期賸餘(短絀)	-10,405,000	-4,440,362	-1,511,000	-2,929,362	193.87	-8,033,692	-10,405,000	2,371,308	-22.79
期初基金餘額	13,738,000					15,147,536	13,738,000	1,409,536	10.26
解繳公庫									
期末基金餘額	3,333,000					7,113,844	3,333,000	3,780,844	113.44

註：基金來源：違規罰款收入-午餐缺失違約記點違約金收入繳庫，致超收。服務收入-國中部英語資優班、教師甄選等報名費短收。財產處分收入-大德分校變賣報廢之電腦等收入繳庫，致超收。權利金收入-收到太陽光電回饋金，收入超出預算分配數，致超收。利息收入-補助計畫增加，以致專戶存款餘額增多，故超收。其他財產收入-場館出借低於預期，致短收。學雜費收入-學雜費收入較預期為低，致短收。雜項收入-收到資源回收物變賣款及廠商逾期未申請退還保固保證金，先行辦理繳庫，致超收。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中山高級中學

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	231,807,843	100.00	負債	2	20,384,304	8.79
流動資產	11	27,498,148	11.86	流動負債	21	18,636,074	8.04
現金	1101	27,498,148	11.86	應付款項	2102	18,636,074	8.04
銀行存款	110102	27,498,148	11.86	應付代收款	210203	18,254,729	7.87
銀行存款—市庫存款	110102-1	7,495,189	3.23	應付費用	210204	381,345	0.16
銀行存款—保管款	110102-2	20,002,959	8.63	其他負債	28	1,748,230	0.75
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	1,748,230	0.75
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	1,748,230	0.75
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	應付代管資產	280107	0	0.00
固定資產	14	203,776,330	87.91	淨資產	3	211,423,539	91.21
土地	1401	23,102,918	9.97	淨資產	31	211,423,539	91.21
土地	140101	23,102,918	9.97	淨資產	3101	211,423,539	91.21
土地改良物	1402	1,059,676	0.46	累積餘額	310101	211,423,539	91.21
土地改良物	140201	18,900,446	8.15		310104		1.00
累計折舊-土地改良物	140202	-17,840,770	-7.70	合計：		231,807,843	
房屋建築及設備	1404	151,822,727	65.50				

信託代理與保證資產

1,396,600

信託代理與保證負債

1,396,600

保證品

1,396,600

應付保證品

1,396,600

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

履約保證之定存單：設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金定期存款單(110.7.15-111.7.15)139萬6,600元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中山高級中學

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
房屋建築及設備	140401	271,416,085	117.09				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-119,593,358	-51.59				
機械及設備	1405	15,039,497	6.49				
機械及設備	140501	54,197,601	23.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-39,158,104	-16.89				
交通及運輸設備	1406	1,348,293	0.58				
交通及運輸設備	140601	7,405,369	3.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,057,076	-2.61				
雜項設備	1407	11,403,219	4.92				
雜項設備	140701	61,803,319	26.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-50,400,100	-21.74				
無形資產	16	533,365	0.23				
無形資產	1601	533,365	0.23				
電腦軟體	160102	533,365	0.23				
信託代理與保證資產		1,396,600		信託代理與保證負債		1,396,600	
保證品		1,396,600		應付保證品		1,396,600	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

履約保證之定存單：設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金定期存款單(110.7.15-111.7.15)139萬6,600元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中山高級中學

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	156,362,973	67.45				
代管資產—土地	180106-1	156,362,973	67.45				
應付代管資產	180107	-156,362,973	-67.45				
合計：		231,807,843					

信託代理與保證資產

1,396,600

信託代理與保證負債

1,396,600

保證品

1,396,600

應付保證品

1,396,600

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

履約保證之定存單：設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金定期存款單(110.7.15-111.7.15)139萬6,600元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。